

Budget 2026-2029 - Tekniske korrektioner og mængdeændringer

25/2955 Åben Sag

Sagsgang

AU

Sagsfremstilling

I budgetproceduren og tidsplanen for budget 2026-2029 er det planlagt, at fagudvalgene behandler tekniske korrektioner og mængdeændringer på eget område i juni. Denne sag præsenterer de aktuelle korrektioner og reguleringer på Arbejdsmarkedsudvalgets område, og det fremgår af beskrivelserne, om der er tale om justeringer indenfor eller udenfor servicerammen.

Konsekvenserne af beskæftigelsesreformen er ikke indregnet i de vedlagte tekniske korrektioner. Ligeledes er de endelige konsekvenser af kontanthjælpsreformen og sygedagpengeaftalen heller ikke indregnet 100 %. De endelige specifikationer af økonomiforhandlingerne foreligger først omkring 1. juli 2025. Derfor vil ændringerne på baggrund af beskæftigelsesreformen m.fl. blive genberegnet, og ændringerne vil blive indregnet i budgetoplægget for 2026, som fremlægges til august.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den økonomiske politik er det vedtaget, at de tekniske korrektioner skal fremlægges til behandling og godkendelse i fagudvalgene og Økonomiudvalget på baggrund af direktionens behandling. Fagudvalgenes inddragelse i behandlingen skal sikre strategien om en tydelig rolle og ansvar fra fagudvalgenes side.

Økonomiske konsekvenser

I det tekniske budget indgår fremskrivning og effekt af Kommunalbestyrelsens beslutninger med virkning for budgetårene 2026-2029. Hertil kommer reguleringer og konsekvensen af udviklingen i de enkelte befolkningsgrupper (mængdeændringer) samt tekniske korrektioner og korrektioner på baggrund af lov- og cirkulæreændringer.

Korrektioner på baggrund af lov- og cirkulæreændringer er først kendt ultimo juni, idet dette er en del af aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2026. Lov- og

cirkulæreprogrammet er den compensation/modregning, som kommunerne modtager/betaler som følge af lovændringer og er som hovedregel budgetneutrale ændringer, som forvaltningen indregner som en del af det tekniske budget, der behandles af Økonomiudvalget 18. august 2025.

Tekniske korrektioner og mængdeændringer indarbejdes efter to logikker, hvilket vil sige, at mængdeændringer udarbejdes på baggrund af befolkningsprognosen for 2025-2029, der er godkendt af Økonomiudvalget 11. marts 2025 som grundlag for budget 2026-2029, mens tekniske korrektioner udarbejdes på baggrund af eksempelvis udefrakommende årsager som f.eks. ny lovgivning og ikke-forudsete ændringer. Det fremgår af beskrivelserne, om der er tale om en korrektion indenfor eller udenfor servicerammen.

I overensstemmelse med budgetproceduren har forvaltningen udarbejdet en beskrivelse af de indarbejdede tekniske korrektioner, som totalt udgør -6,171 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område. Disse er vedlagt som bilag.

For at der er tale om en teknisk korrektion skal mindst ét af nedenstående kriterier være opfyldt:

- Korrektionen vedrører ny lovgivning, herunder lovpligtige ydelser.
- Korrektionen vedrører fejlretning.
- Korrektionen vedrører uundgåelige og ikke-forudsete ændringer i udgifter og indtægter af eksterne årsager.

Mængdeændringerne udarbejdes på baggrund af befolkningsprognosen. Der er ingen indarbejdede mængdeændringer på Arbejdsmarkedsudvalgets område.

Lovgrundlag

Tekniske korrektioner og mængdeændringer indgår som en opstart af budgetarbejdet for de kommende år og som et redskab i forbindelse med udarbejdelse af forslag til kommunens årsbudget. De er dermed omfattet af den kommunale styrelseslov og budgetloven.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at de tekniske korrektioner og mængdeændringer på Arbejdsmarkedsudvalgets område godkendes.

Bilag:

- | | | | | |
|-------------|------|---|------------|-----|
| 1 - 3782629 | Åben | Budget 2026-2029 - Teknisk korrektion - AU | (53460/25) | (H) |
| 2 - 3782630 | Åben | Budget 2026 - Oversigter tekniske korrektioner - AU | (53461/25) | (H) |